

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在  
(平成27年度)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	21,315,727	22,630,747	△ 1,315,020
現金	773,030	340,000	433,030
普通預金	20,542,697	22,290,747	△ 1,748,050
未収金	0	0	0
前払金	134,200	134,200	0
流動資産合計	21,449,927	22,764,947	△ 1,315,020
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,260,272	99,215,440	44,832
基本財産預金	739,728	784,560	△ 44,832
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産資産	9,498,500	9,498,500	0
特定資産合計	9,498,500	9,498,500	0
固定資産合計	109,498,500	109,498,500	0
資産合計	130,948,427	132,263,447	△ 1,315,020
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,906,654	12,799,107	△ 2,892,453
預り金	10,737,072	9,010,045	1,727,027
流動負債合計	20,643,726	21,809,152	△ 1,165,426
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,643,726	21,809,152	△ 1,165,426
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000)	( 100,000,000)	( 100,000,000)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 9,498,500)	( 9,498,500)	( 9,498,500)
正味財産合計	110,304,701	110,454,295	△ 149,594
負債及び正味財産合計	130,948,427	132,263,447	△ 1,315,020

# 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(平成27年度)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	11,798,925	9,370,816	145,986		21,315,727
現金	573,030	200,000	0		773,030
普通預金	11,225,895	9,170,816	145,986		20,542,697
未収金	0	0	0		0
前払金	93,940	37,576	2,684		134,200
流動資産合計	11,892,865	9,408,392	148,670		21,449,927
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,260,272		99,260,272
基本財産預金	0	0	739,728		739,728
基本財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(2) 特定資産					
運用財産資産	0	0	9,498,500		9,498,500
特定資産合計	0	0	9,498,500		9,498,500
固定資産合計	0	0	109,498,500		109,498,500
資産合計	11,892,865	9,408,392	109,647,170		130,948,427
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	5,123,988	4,776,010	6,656		9,906,654
預り金	6,943,570	3,789,214	4,288		10,737,072
流動負債合計	12,067,558	8,565,224	10,944		20,643,726
2 固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	12,067,558	8,565,224	10,944		20,643,726
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	100,000,000		100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 100,000,000)		( 100,000,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 174,693	843,168	9,636,226		10,304,701
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 9,498,500)		( 9,498,500)
正味財産合計	△ 174,693	843,168	109,636,226		110,304,701
負債及び正味財産合計	11,892,865	9,408,392	109,647,170		130,948,427

# 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,690,028	1,690,039	△ 11
基本財産受取利息	1,690,028	1,690,039	△ 11
事業収益	184,812,251	189,740,290	△ 4,928,039
指定管理料	154,406,455	160,376,063	△ 5,969,608
受託料	26,476,246	26,773,127	△ 296,881
自主事業収益	3,929,550	2,591,100	1,338,450
雑収益	79,038	847,464	△ 768,426
受取利息	1,901	1,894	7
雑収益	77,137	845,570	△ 768,433
経常収益計	186,581,317	192,277,793	△ 5,696,476
(2) 経常費用			
事業費	185,064,081	189,742,692	△ 4,678,611
給料手当	24,153,137	27,789,063	△ 3,635,926
臨時雇賃金	33,298,052	31,088,934	2,209,118
法定福利費	5,185,711	5,449,993	△ 264,282
諸謝金	2,516,926	2,434,144	82,782
旅費交通費	7,938	16,175	△ 8,237
消耗品費	2,703,721	1,691,481	1,012,240
食糧費	55,629	39,894	15,735
印刷製本費	427,458	270,930	156,528
修繕費	3,578,931	4,332,710	△ 753,779
通信運搬費	556,633	513,916	42,717
燃料費	298,551	372,090	△ 73,539
光熱水料費	28,811,717	34,276,318	△ 5,464,601
賃借料	8,595,476	6,574,400	2,021,076
保険料	1,356,513	1,337,952	18,561
消耗什器備品費	655,928	327,634	328,294
支払負担金	391,000	391,000	0
委託費	66,451,327	66,842,052	△ 390,725
支払手数料	601,040	588,500	12,540
租税公課	5,273,600	5,325,200	△ 51,600
支払補償金	7,780	4,040	3,740
費用弁償費	29,000	0	29,000
広告宣伝費	108,013	75,996	32,017
著作権料	0	270	△ 270
運搬費	0	0	0
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,596,830	1,523,493	73,337
給料手当	294,572	281,993	12,579
法定福利費	56,498	53,110	3,388
旅費交通費	162	215	△ 53
消耗品費	2,980	4,890	△ 1,910
修繕費	0	0	0
通信運搬費	3,436	3,378	58
燃料費	812	963	△ 151
賃借料	10,120	10,016	104
保険料	8,797	8,588	209
消耗什器備品費	1,425	0	1,425
支払負担金	141,080	141,080	0
委託費	216,000	216,000	0
支払手数料	741,048	739,560	1,488
租税公課	10,900	2,700	8,200
費用弁償費	108,000	60,000	48,000
研修費	1,000	1,000	0
雑費	0	0	0
経常費用計	186,660,911	191,266,185	△ 4,605,274
当期経常増減額	△ 79,594	1,011,608	△ 1,091,202
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 79,594	1,011,608	△ 1,091,202
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 149,594	941,608	△ 1,091,202
一般正味財産期首残高	10,454,295	9,512,687	941,608
一般正味財産期末残高	10,304,701	10,454,295	△ 149,594
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	44,832	44,832	0
基本財産受取利息	44,832	44,832	0
② 一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	110,304,701	110,454,295	△ 149,594

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	0	0	1,690,028		1,690,028
基本財産受取利息	0	0	1,690,028		1,690,028
事業収益	111,383,972	73,428,279	0		184,812,251
指定管理料	107,454,422	46,952,033	0		154,406,455
受託料	0	26,476,246	0		26,476,246
自主事業収益	3,929,550	0	0		3,929,550
雑収益	0	77,137	1,901		79,038
受取利息	0	0	1,901		1,901
雑収益	0	77,137	0		77,137
経常収益計	111,383,972	73,505,416	1,691,929		186,581,317
(2) 経常費用					
事業費	113,065,436	71,998,645	0		185,064,081
給料手当	18,085,411	6,067,726	0		24,153,137
臨時雇賃金	6,467,960	26,830,092	0		33,298,052
法定福利費	3,778,981	1,406,730	0		5,185,711
諸謝金	2,516,926	0	0		2,516,926
旅費交通費	5,670	2,268	0		7,938
消耗品費	1,902,994	800,727	0		2,703,721
食糧費	54,679	950	0		55,629
印刷製本費	27,750	399,708	0		427,458
修繕費	2,337,199	1,241,732	0		3,578,931
通信運搬費	270,339	286,294	0		556,633
燃料費	28,436	270,115	0		298,551

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
光熱水料費	18,984,350	9,827,367	0		28,811,717
賃借料	7,114,427	1,481,049	0		8,595,476
保険料	614,792	741,721	0		1,356,513
消耗什器備品費	402,185	253,743	0		655,928
支払負担金	312,800	78,200	0		391,000
委託費	47,070,289	19,381,038	0		66,451,327
支払手数料	441,174	159,866	0		601,040
租税公課	2,512,061	2,761,539	0		5,273,600
支払補償金	0	7,780	0		7,780
費用弁償費	29,000	0	0		29,000
広告宣伝費	108,013	0	0		108,013
著作権料	0	0	0		0
運搬費	0	0	0		0
研修費	0	0	0		0
雑費	0	0	0		0
管理費	0	0	1,596,830		1,596,830
給料手当	0	0	294,572		294,572
法定福利費	0	0	56,498		56,498
旅費交通費	0	0	162		162
消耗品費	0	0	2,980		2,980
修繕費	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	3,436		3,436
燃料費	0	0	812		812
賃借料	0	0	10,120		10,120
保険料	0	0	8,797		8,797
消耗什器備品費	0	0	1,425		1,425
支払負担金	0	0	141,080		141,080
委託費	0	0	216,000		216,000

(単位:円)

科 目		公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
	支払手数料	0	0	741,048		741,048
	租税公課	0	0	10,900		10,900
	費用弁償費	0	0	108,000		108,000
	研修費	0	0	1,000		1,000
	雑費	0	0	0		0
	経常費用計	113,065,436	71,998,645	1,596,830		186,660,911
	当期経常増減額	△ 1,681,464	1,506,771	95,099		△ 79,594
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
	経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
	経常外費用計	0	0	0		0
	当期経常外増減額	0	0	0		0
	他会計振替額	1,506,771	△ 1,506,771	0		0
	税引前当期一般正味財産増減額	△ 174,693	0	95,099		△ 79,594
	法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000		70,000
	当期一般正味財産増減額	△ 174,693	0	25,099		△ 149,594
	一般正味財産期首残高	0	843,168	9,611,127		10,454,295
	一般正味財産期末残高	△ 174,693	843,168	9,636,226		10,304,701
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益						
	基本財産受取利息	0	0	44,832		44,832
② 一般正味財産への振替額						
	一般正味財産への振替額	0	0	△ 44,832		△ 44,832
	当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
	指定正味財産期首残高	0	0	100,000,000		100,000,000
	指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000		100,000,000
III 正味財産期末残高		△ 174,693	843,168	109,636,226		110,304,701

# 財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

(平成27年度)

## 1 重要な会計方針

当財団は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法  
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産投資有価証券	99,215,440	44,832	0	99,260,272
基本財産預金	784,560	0	44,832	739,728
小 計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500
小 計	9,498,500	0	0	9,498,500
合 計	109,498,500	44,832	44,832	109,498,500

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
基本財産投資有価証券	99,260,272	99,260,272	0	—
基本財産預金	739,728	739,728	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	9,498,500	0
小 計	9,498,500	0	9,498,500	0
合 計	109,498,500	100,000,000	9,498,500	0

## 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
政保日本高速道路176	99,260,272	120,930,000	21,669,728
合 計	99,260,272	120,930,000	21,669,728

## 5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	44,832
合 計	44,832



財 産 目 録  
平成28年3月31日現在  
(平成27年度)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	773,030
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	20,542,697
前払金	次年度保険料	次年度保険契約金	134,200
流動資産合計			21,449,927
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,260,272
	基本財産預金	定期預金 三井住友銀行藤井寺支店	739,728
特定資産	運用財産預金	普通預金	9,498,500
固定資産合計			109,498,500
資産合計			130,948,427
(流動負債)			
未払金	委託業者に対する未払い 額他	3月分委託料、賃金、未払消 費税他	9,906,654
預り金	源泉所得税他	指定管理料・委託料精算金、 源泉所得税、社会保険料、市 民税他	10,737,072
流動負債合計			20,643,726
負債合計			20,643,726
正味財産			110,304,701

附 属 明 細 書  
 平成 2 8 年 3 月 3 1 日 現 在  
 (平成 2 7 年 度)

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格	備考
基本財産	基本財産投資有価証券	99,215,440	44,832	0	99,260,272	
	基本財産預金	784,560	0	44,832	739,728	
	基本財産合計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000	
特定資産	運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500	
	特定資産合計	9,498,500	0	0	9,498,500	

# 監査報告書

平成28年5月10日

公益財団法人藤井寺市地域サービス公社  
理事長 松浦信孝様

監事

桑野聡史



監事

坪田真治



私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。